

**01 OCAK – 30 EYLÜL 2022**

**YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

<b>1. GENEL BİLGİLER</b> .....	<b>5</b>
<b>1.a. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi</b> .....	<b>5</b>
<b>1.b. Ticaret Unvanı</b> .....	<b>5</b>
<b>1.c. İletişim Bilgileri</b> .....	<b>5</b>
<b>1.d. Şirketin Sermaye Yapısı</b> .....	<b>5</b>
<b>1.e. İmtiyazlı Paylara ve Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar</b> .....	<b>6</b>
<b>1.f. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel Sayısı Hakkında Bilgiler</b> .....	<b>6</b>
<b>1.g. Yönetim Kurulu Üyelerinin Rekabet Yasağı Kapsamında Yaptığı Faaliyetlere İlişkin Bilgiler</b> .....	<b>9</b>
<b>1.h. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar</b> .....	<b>9</b>
<b>1.i. Komiteler</b> .....	<b>9</b>
<b>1.i. Denetçi</b> .....	<b>10</b>
<b>1.j. Ortaklığın personel, işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler hakkında bilgi</b> .....	<b>10</b>
<b>1.k. Ortaklığın merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi</b> .....	<b>10</b>
<b>1.l. Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler</b> .....	<b>10</b>
<b>2. ŞİRKETİN VİZYONU, MİSYONU</b> .....	<b>10</b>
<b>3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI</b> .....	<b>10</b>
<b>4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER</b> .....	<b>11</b>
<b>4.a. Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgiler</b> .....	<b>11</b>
<b>4.b. Şirketin Gelişimine İlişkin Öngörüler</b> .....	<b>11</b>
<b>4.c. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü</b> .....	<b>11</b>
<b>4.d. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler</b> .....	<b>11</b>
<b>4.e. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler</b> .....	<b>14</b>
<b>4.f. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar</b> .....	<b>14</b>
<b>4.g. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler</b> .....	<b>14</b>
<b>4.h. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar</b> .....	<b>14</b>
<b>4.i. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılmamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler</b> .....	<b>14</b>
<b>4.j. Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de dahil olmak üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler</b> .....	<b>14</b>

<b>4.k. Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler .....</b>	<b>14</b>
<b>4.l. Şirket Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesi ile Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler Ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Bütün Diğer Önlemler.....</b>	<b>14</b>
<b>4.m. Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (ı) Bendinde Bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendiliğince Bilinen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşlemden Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğratıp, Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği.....</b>	<b>15</b>
<b>4.n. Kıdem Tazminatları: .....</b>	<b>15</b>
<b>4.o.Şirketin Yapmış Olduğu Yatırımlar: .....</b>	<b>15</b>
<b>4.p. Şirketin tabi olduğu yasal çevre ve yasal düzenlemeler ile dönem içerisinde yararlandığı devlet teşvikleri ve yardımları .....</b>	<b>16</b>
<b>4.r. Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgi .....</b>	<b>16</b>
<b>4.s. Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilgi .....</b>	<b>16</b>
<b>4.ş. Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgi.....</b>	<b>16</b>
<b>5. FİNANSAL DURUM .....</b>	<b>16</b>
<b>5.a. Finansal Duruma İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirilmesi .....</b>	<b>16</b>
<b>5.b. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırılmalı Olarak Şirketin Mali Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Karlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler.....</b>	<b>16</b>
<b>5.c. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri .....</b>	<b>17</b>
<b>5.d. Merkez Dışı Örgütler .....</b>	<b>17</b>
<b>5.e. Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kar Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekçesiyle Dağıtılmayan Karın Nasıl Kullanacağına İlişkin Öneri .....</b>	<b>17</b>
<b>5.f. Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Kapasite Kullanım Oranları ve Bunlardaki .....</b>	<b>17</b>
<b>Gelişmeler .....</b>	<b>17</b>
<b>6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ .....</b>	<b>18</b>
<b>6.a. Sermaye Riski.....</b>	<b>19</b>
<b>6.b. Kredi Riski .....</b>	<b>19</b>
<b>6.c. Kur Riski .....</b>	<b>22</b>
<b>6.d. Genel Riskler .....</b>	<b>22</b>

<i>6.e. Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin Bilgiler</i>	22
<b>7. DİĞER HUSUSLAR</b>	<b>22</b>
<i>7.a. Faaliyet Yılıın Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar</i>	23
<i>7.b. Personel ve İşçi Hareketleri ve Toplu Sözleşme Uygulamaları ve Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler</i>	23
<i>7.c. Bir Sermaye Şirketinin Sermayesinin, Doğrudan veya Dolaylı Olarak, Yüzde Beşini, Onunu, Yirmisini, Yirmi beşini, Otuz üçünü, Ellisini, Altmış yedisini veya Yüzde Yüzünü Temsil Eden Miktarda Paylarına Sahip Olduğu veya Payları Bu Yüzdelerin Altına Düştüğü Takdirde Bu Durum ve Gerekçesi</i>	23
<i>7.d. Paydaşlara Bilgi</i>	23
<i>7.e. Yatırımcı ilişkileri Bölümü İletişim Bilgileri</i>	23
<i>7.f. Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgi</i>	23
<i>7.g. Diğer – Bilanço Tarihinden Sonraki Olaylar</i>	23
<b>8. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI</b>	<b>24</b>

# 1. GENEL BİLGİLER

## 1.a. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

Bu rapor, İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık AŞ'nin 1 Ocak 2022 – 30 Eylül 2022 faaliyet dönemini kapsamaktadır.

## 1.b. Ticaret Unvanı

İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık Anonim Şirketi

## 1.c. İletişim Bilgileri

Ticaret Sicil Numarası	: İstanbul Ticaret Sicili, Sicil No: 392275
Adres Üsküdar / İSTANBUL	: Burhaniye Mah. Doğu Karadeniz Cad. Selvili evler Sitesi No: 26-5
Telefon	: 0216 557 57 90
Faks	: 0216 557 57 07
Mail	: <a href="mailto:info@idealistdanismanlik.com.tr">info@idealistdanismanlik.com.tr</a>
Şirketin Web Adresi	: <a href="http://www.idealistedanismanlik.com.tr">www.idealistedanismanlik.com.tr</a>
Şirketin Şubesi	: Yoktur.

## 1.d. Şirketin Sermaye Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 60.000.000 TL
Çıkarılmış Sermaye	: 9.500.000 TL

Şirketin ilgili mali yıl içerisindeki ortaklık ve sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	30.09.2022			31.12.2021		
	Pay Adedi	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Adedi	Pay Oranı	Pay Tutarı
Namık Kemal GÖKALP (A Grubu)	950.000	10,00%	950.000	950.000	10,00%	950.000
Hedef GSYO A.Ş. (B Grubu)	1.066.541	11,23%	1.066.541	2.006.541	21,12%	2.006.541
Diğer	7.483.459	78,77%	7.483.459	6.543.459	68,88%	6.543.459
<b>Toplam</b>	<b>9.500.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.500.000</b>	<b>9.500.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.500.000</b>

### **1.e. İmtiyazlı Paylara ve Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar**

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 950.000 adet A Grubu, nama yazılı ve 8.550.000 adedi B Grubu, hamiline yazılı olmak üzere toplam 9.500.000 paydan müteşekkildir. A grubu payların yönetim kurulu üyelerinin üçte ikisinin seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır.

### **1.f. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel Sayısı Hakkında Bilgiler**

Şirket'in Yönetim Kurulu 5 kişiden oluşmaktadır. Şirket Yönetim Kurulu 01.01.2022 – 30.09.2022 dönemi içerisinde 14 (On üç) adet karar almıştır. Yapılan toplantılarda, Yönetim Kurulu üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhinde farklı görüş açıklanmamıştır. Kamuyla paylaşılması gereken konulara ilişkin önemli kararlar, toplantının hemen ardından kamuya açıklanmıştır. Ayrıca bağımsız yönetim kurulu üyelerinin onayına sunulan ilişkili taraf işlemi ile önemli nitelikte işlem bulunmamaktadır.

### **YÖNETİM KURULU**

#### **Görev Süresi**

<b>Adı Soyadı</b>	<b>Görevi</b>	<b>Başlangıç Tarihi</b>	<b>Bitiş Tarihi</b>
Namık Kemal GÖKALP	Başkan	20.04.2021	20.04.2024
Mehmet Ziya GÖKALP	Üye	20.04.2021	20.04.2024
Sibel GÖKALP	Üye	20.04.2021	20.04.2024
Ceren YAVUZ ERDİNÇ	Bağımsız Üye	16.05.2022	20.04.2024
Sümeyye ATAR AVCI	Bağımsız Üye	20.04.2021	20.04.2024

#### **Namık Kemal GÖKALP**

Namık Kemal Gökalp, Anadolu Üniversitesi İşletme Bölümünden mezun olmuştur (1989-1994). Akabinde Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü'nde Sermaye Piyasaları ve Borsa üzerine yüksek lisans yapmıştır (2003-2004). Kadir Has Üniversitesi'nde ise Finans ve Bankacılık konusunda doktora yapmıştır.

Finans sektöründe Kurumsal Finansman danışmanlığı, koordinatörlük ve üst düzey yöneticilik yapmıştır. Halen; Info Yatırım Menkul Değerler AŞ, Hedef Girişim Sermayesi Yatırım Ort. AŞ, Hedef Holding AŞ, Zen Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ, Seyitler Kimya Sanayi AŞ ve Hedef Yatırım Bankası'nda yönetim kurullarında görev yapmaktadır.

#### **Sibel GÖKALP**

İstanbul Üniversitesi Uluslararası İlişkiler Bölümünden mezun olup, uzun yıllar finans sektöründe üst düzey yönetici olarak görev yapmıştır. İhraççıdaki görevine ek olarak, Hedef Portföy Yönetimi'nde yönetim kurulu başkanı, Hedef Holding AŞ ve Hedef Yatırım Bankası AŞ'de yönetim kurulu başkan vekili olarak görev yapmaktadır.

#### **Mehmet Ziya GÖKALP**

Lisans eğitimini Dokuz Eylül Üniversitesi, İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesinde, Yüksek lisansı İstanbul Üniversitesi, Para ve Sermaye Piyasaları bölümünde yapmıştır. Kocaeli üniversitesinde Sosyal Politika alanında devam eden doktora çalışması vardır.

Çeşitli yatırım kuruluşlarında üst düzey yöneticilik yaptıktan sonra Yeni Şafak Gazetesinde genel müdür ve ekonomi yazarlığı yaptı. TCMB Denetleme Kurulu Üyesi olarak görev aldı.

#### **Ceren YAVUZ ERDİNÇ**

Celal Bayar Üniversitesi Matematik Bölümü 2005 ve Beykent Üniversitesi Makine Mühendisliği bölümünden 2017 yılında mezun olup 2008 yılından itibaren iklimlendirme inşaat sektöründe çalışmaktadır. Ceren Mühendislik İnş. İklim. Tic. Ltd. Şti 'de Genel Müdür Yardımcısı görevini sürdürmektedir.

## **Sümeyye ATAR AVCI**

İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesi'nden 2015 yılında mezun olmuştur. 2016 yılından beri İstanbul Barosu'na kayıtlı olarak serbest avukatlık yapmaktadır.

### ***Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları:***

#### **Bağımsızlık Beyanı 1**

İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık Anonim Şirketi'nde (Şirket) bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmem nedeniyle, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.3.6 numaralı bendinde belirlenen aşağıdaki 'bağımsız üye' kriterlerinin tamamını taşıdığımı beyan ederim.

1) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığımı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

2) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı

3) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

4) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı görev almayacağımı,

5) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,

6) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

7) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

8) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

9) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

10) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmediğimi beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul, hissedarlarımız ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

20.04.2021 Sümeyye ATAR AVCI



## Bağımsızlık Beyanı 2

İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık Anonim Şirketi'nde (Şirket) bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmem nedeniyle, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.3.6 numaralı bendinde belirlenen aşağıdaki "bağımsız üye" kriterlerinin tamamını taşıdığımı beyan ederim.

1) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,

2) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı

3) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

4) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı görev almayacağımı,

5) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,

6) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

7) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

8) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

9) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

10) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmediğimi beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul, hissedarlarımız ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

16.05.2022 Ceren YAVUZ ERDİNÇ



## Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

### Adı Soyadı

Namık Kemal GÖKALP

### Görevi

Yönetim Kurulu Başkanı

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır. Dönem sonu itibariyle konsolide edilen iştirakleri ile birlikte çalışan personel sayısı 33 kişidir.

### **1.g. Yönetim Kurulu Üyelerinin Rekabet Yasağı Kapsamında Yaptığı Faaliyetlere İlişkin Bilgiler**

20.04.2021 tarihli olağan genel kurul toplantısında Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, üst düzey yöneticilerine ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına; Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmeleri, rekabet edebilmeleri, Şirketin konusuna giren işleri, bizzat veya başkaları adına yapmaları ve bu nevi işleri yapan şirketlerde ortak olabilmeleri ve diğer işlemleri yapabilmeleri hususunda, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde sayılan işleri yapabilmelerine dair yetki verilmiştir.

### **1.h. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar**

Yönetim Kurulu üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere 01.01.2022-30.09.2022 içerisinde sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kar payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarı 3.708.802 TL'dir.

### **1.1.Komiteler**

Şirketimiz SPK mevzuatı ile esasları belirlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca yönetim kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesini, Denetim Komitesini ve Riskin Erken Saptanması Komitesini 27.04.2021 tarihinde belirlemiştir. Şirkette yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi oluşturulamamış olup Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitenin görevlerini üstlenmektedir. SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca 1 Temmuz 2014 tarihinden itibaren, şirketlerin yatırımcı ilişkileri birim yöneticilerinin aynı zamanda kurumsal yönetim komitesi üyesi olması zorunluluğu bulunmaktadır. Şirketimiz kurumsal yönetim ilkelerine uyum süreci çerçevesinde yatırımcı ilişkileri birim yöneticisini kurumsal yönetim komitesi üyesi olarak atamıştır. Komitelerin toplanma sıklığı, faaliyetleri ve bu faaliyetleri yerine getirirken takip ettikleri prosedürler internet sitemizde yer alan yönetmeliklerde belirtilmektedir. Komiteler tarafından bağımsız olarak yapılan çalışmalar sonucunda alınan kararlar Yönetim Kurulu'na öneri olarak sunulmakta, nihai karar Yönetim Kurulu tarafından alınmaktadır.

Yönetim kurulu komiteleri ve 30.09.2022 tarihi itibarıyla bu komitelerde görev alan yönetim kurulu üyeleri aşağıdadır.

Yönetim Kurulu Komitesi	Üye	Görev / Üyelik ve Bağımsızlık Durumu
<b>KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ</b>	Ceren YAVUZ ERDİNÇ	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Mehmet Ziya GÖKALP	Komite Üyesi / Yönetim Kurulu Üyesi
	Süleyman ARPAŞLAN	Komite Üyesi / Yönetim Kurulu dışından Komite Üyesi

<b>DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE</b>	Sümeyye ATAR AVCI	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Ceren YAVUZ ERDİNÇ	Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
<b>RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ</b>	Sümeyye ATAR AVCI	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Sibel GÖKALP	Komite Üyesi / Yönetim Kurulu Üyesi

### **1.i. Denetçi**

HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş.

### **1.j. Ortaklığın personel, işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler hakkında bilgi**

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır. Dönem sonu itibariyle çalışan personel sayısı 33 kişidir.

### **1.k. Ortaklığın merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi**

Yoktur.

### **1.l. Esas Sözleşmede yapılan Değişiklikler**

Yoktur.

## **2. ŞİRKETİN VİZYONU, MİSYONU**

### **Misyonumuz**

Hizmet verdiğimiz kurumların daha ileriye gitmeleri için varız. Tüm müşterilerimizin birinci sınıf organizasyon, çalışanlar, ürün ve hizmetler aracılığıyla ihtiyaçlarına uygun yüksek kalitede çözümler geliştirerek kendi potansiyellerinin farkına varmalarını ve ortaya çıkarmalarını mümkün kılmaktır.

### **Vizyonumuz**

- İlk tercih edilen ve önerilen danışmanlık şirketi olmaktır.
- İlk tercih edilen olmak bizim için müşterilerimizin gelişim ihtiyaçlarının karşılanması için ilk olarak bize başvurularınıdır.
- Kurumsal Gelişim bizim için kurumların performans gelişimi üzerinde olumlu bir değişim yaratmaktır.

## **3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI**

Faaliyet dönemi içerisinde herhangi bir araştırma geliştirme çalışması olmamıştır.

## 4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

### 4.a. Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgiler

Türkiye’de henüz tam anlamı ile resmi istatistiki veri ve bilgi bulunmamakla beraber, yönetim danışmanlığı sektöründe çalışanları 2 ana grup şeklinde değerlendirmek mümkündür. Birinci grubu özellikle 1980 yılından sonra Türkiye’de faaliyete başlayan yabancı büyük ölçekte çalışan firmalar oluşturmaktadır. 2001 yılında ekonomide yaşanan sorunlar bu ölçekli firmaların ilgilerini azaltsa da 2008 yılından itibaren büyük ölçekli şirketlerin yeniden yönetim danışmanlığı konularında etkin olmaya başladıkları görülmektedir. İkinci grup ise şirket veya serbest (free lance) tarzda çalışan danışmanlıklar olup, faaliyetleri çok büyük ölçüde KOBİ bazında çalışan gruba yöneliktir. Bu bir ana gruplama şekli olup, ikinci gruptaki bazı kuruluşların da firma bazında sürekli olarak kadrolarında 5-20 arasında uzman ve çalışan bulundurmaktadırlar. Bu ikinci gruptaki kuruluşlar işin gerekliliğine göre yarı zamanlı veya proje bazlı ek uzmanlarla da çalışmaktadır.

Yönetim Danışmanları Derneği'nin web sitesinde (www.ydd.org.tr) yayınlanan makale ve yazılardan edinilen bilgilere göre, Avrupa Birliği'nde danışmanlık sektörünün büyüklüğü 74 milyar Euro civarındadır. Avrupa Birliği ülkelerinde, danışmanlık sektörü, hizmet verdiği sektörler (kamu veya özel) verimlilik artışı sağladığı için büyüme oranlarına doğrudan etki yapmaktadır. Özellikle sermaye birikimi ve emek arzı büyümeleri sınırlı olan gelişmiş ekonomilerde büyümenin temeli verimlilik artışı olduğu için danışmanlık sektörü bu ülkelerde ekonomi açısından anahtar sektörler arasında kabul edilmektedir. Danışmanlık sektörü bu ülkelere önemli döviz girdisi sağlamaktadır. Sektörün Türkiye'de gerekli desteği, ilgiyi gördüğünü ve gelişebildiğini söylemek güçtür. Sektörün hızlı gelişmemesinin de, hem özel hem de kamu sektöründen gelen talebin düşüklüğü önemli rol oynamaktadır.

### 4.b. Şirketin Gelişimine İlişkin Öngörüler

Dünyada tüm önde gelen ekonomiler eşzamanlı olarak büyüme göstermektedir. Bu büyümede orta ölçekli şirketlerin katkısı ise büyük önem taşıyor. Türkiye ekonomisi için de çok önemli olan orta ölçekli şirketlerin sağlıklı olarak gelişmesinin ön koşulu istikrar ve yapısal reformlar olacaktır.

Bu yıl yönetimimizin gündeminde büyümeyi teşvik eden yeni teknolojilerin takibi, yeni yatırım fırsatlarının değerlendirilmesi ile kurumsallaşmanın ve büyümenin hızlanacağını öngörüyoruz.

### 4.c. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

Bu konuda şirket bünyesindeki bağımsız denetim sözleşmesi imzalanan denetim firmasından ve tam tasdik sözleşmesi imzalanan YMM firmasından destek alınmaktadır.

### 4.d. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

#### İDEAL DATA FİNANSAL TEKNOLOJİLER A.Ş.

Şirket, İdeal Data Finansal Teknolojiler A.Ş. %90.91'ine sahiptir. İdeal Data Finansal Teknolojiler A.Ş. finansal veri dağıtım hizmeti faaliyeti ile iştirak etmektedir.

İdeal Data Finansal Teknolojiler AŞ'nin 30.09.2022 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

	30.09.2022		31.12.2021	
Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.	90,91%	10.000.000	100%	10.000.000
Diğer	9,09%	1.000.000		
<b>Toplam</b>	<b>100,00%</b>	<b>11.000.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.000.000</b>

#### ARTIOX TEKNOLOJİ YATIRIM A.Ş.

Artiox Teknoloji Yatırım A.Ş. Türkiye'de her türlü sanat eserlerinin token haline getirilmesi suretiyle parçalı sahipliğine yönelik ticaret, müzayede, alım satım işleri ile iştirak etmektedir.

14.09.2021 tarihinde Şirket'in mevcut pay sahipleri Mehmet Toprak'ın 38.889 (%5) ve Murat Aksöz'ün 38.889 (%5) payının toplamda 840.000 TL bedel ile satın alınmış ve 24.09.2021 tarihinde sermaye artırımını yolu ile 100.000 adet pay 2.312.222 TL bedel ile iştirak edilmiştir. Bu çerçevede iştirak oranı Şirket sermayesinin %20'sine ulaşmıştır.

Artiox Teknoloji Yatırım AŞ'nin 30.09.2022 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

	30.09.2022		31.12.2021	
Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.	20%	177.778	20%	177.778
Cemal Doğan	29%	254.334	29%	254.334
Tuncay Dakdevir	29%	254.334	29%	254.334
Murat Aksöz	4%	39.277	4%	39.277
Mehmet Toprak	4%	39.277	4%	39.277
Alperen Sözer	4%	35.000	4%	35.000
Alesta Elektronik Teknoloji Yat. A.Ş.	5%	44.445	5%	44.445
Sertaç Özinal	5%	44.445	5%	44.445
<b>Toplam</b>	<b>100,00%</b>	<b>888.890</b>	<b>100,00%</b>	<b>888.890</b>

#### METAMED EĞİTİM HİZMETLERİ A.Ş.

30.09.2021 tarihli yönetim kurulu kararı ile Metamed Eğitim Hizmetleri AŞ'nin hisse senetlerine iştirak edilmiştir.

Şirket Metamed Eğitim Hizmetleri AŞ'nin 120.500.-TL ödenmiş sermayesinin %41,49'sine tekabül eden 50.000 adet paya sahiptir.

Metamed Eğitim Hizmetleri A.Ş. sağlık sektörü ile ilgili eğitim ve danışmanlık faaliyetinde bulunmaktadır.

Metamed Eğitim Hizmetleri AŞ'nin 30.09.2022 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

	30.09.2022		31.12.2021	
Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.	41,49%	50.000	50%	50.000
Mustafa Sami Akay	17,01%	20.500	21%	20.500
Furkan Hamamcı	17,01%	20.500	21%	20.500

Fatih Karagüzel	17,01%	20.500	0%	20.500
Fahriye Sude Engin	2,49%	3.000	3%	3.000
Mustafa Ömer Kala	2,49%	3.000	3%	3.000
Batuhan Serdaroglu	0,83%	1.000	1%	1.000
Arzu Yılmaz	0,83%	1.000	1%	1.000
Nurullah Göksu	0,83%	1.000	1%	1.000
<b>Toplam</b>	<b>100,00%</b>	<b>120.500</b>	<b>100,00%</b>	<b>100.000</b>

### JUPHY TEKNOLOJİ A.Ş.

20.12.2021 tarihli yönetim kurulu kararı ile bilgisayar programlama faaliyetleri (sistem, veri tabanı, network, web sayfası vb. yazılımları ile müşteriye özel yazılımların kodlanması) faaliyetlerinde bulunan Juphy Teknoloji AŞ'nin hisse senetlerine iştirak edilmiştir. Şirket Juphy Teknoloji AŞ'nin 60.865,00 TL ödenmiş sermayesinin %1'sine tekabül eden 609 adet paya sahiptir.

Juphy Teknoloji AŞ'nin 30.09.2022 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Pay Oranı	30.09.2022	Pay Oranı	31.12.2021
		Pay Tutarı		Pay Tutarı
Osman Erdi BALCIOĞLU	10,93%	6.654,00	10,93%	6.654,00
Eyüp İBİŞOĞLU	48,20%	29.338,00	48,20%	29.338,00
Halis Petrol Turizm A.Ş.	32,13%	19.558,00	32,13%	19.558,00
Diğer(*)	8,74%	5.315,00	8,74%	5.315,00
<b>Toplam</b>	<b>100,00%</b>	<b>60.865,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>60.865,00</b>

(\*) İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş'nin payı diğer başlığında yer almaktadır.

### TENK BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ DANIŞMANLIK A.Ş.

08.04.2022 tarihli yönetim kurulu kararı ile kişiselleştirilmiş dijital bankacılık pazaryeri platformu olarak faaliyet gösteren Tenk Bilişim Teknolojileri Danışmanlık AŞ'ye sermaye artırımını yoluyla iştirak edilmiştir.

Tenk Bilişim Teknolojileri Danışmanlık AŞ'nin 30.09.2022 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Pay Oranı	30.09.2022
		Pay Tutarı
İhsan Cem Zararsız	29,02%	39.000,00
ABECO Bilişim Teknolojileri Danışmanlık Araştırma Geliştirme A.Ş.	29,02%	39.000,00
Muhammed Enis Yurter	22,33%	30.000,00
Mahmut Macit	8,93%	12.000,00
Mustafa Gökhan Erkuş	4,70%	6.316,00
İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.	2,00%	2.688,00
Halis Petrol Turizm Ticaret A.Ş.	1,00%	1.344,00
Erkin Fındık	1,00%	1.344,00
Rikaz Süt Gıda Tarım Hayvancılık İnşaat Petrol Turizm San. Ve Tic. Ltd. Şti.	2,00%	2.688,00
<b>Toplam</b>	<b>100,00%</b>	<b>134.380,00</b>

### SYSLINE BİLİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.

21.04.2022 tarihli yönetim kurulu kararı ile yazılım geliştirme, satış ve pazarlama faaliyetinde bulunan Sysline Bilişim Hizmetleri AŞ'ye sermaye artırımını yoluyla iştirak edilmiştir.

Sysline Bilişim Hizmetleri AŞ'nin 30.09.2022 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Pay Oranı	30.09.2022 Pay Tutarı
Ender Varlık	35,70%	51.000,00
Serkan Aan	34,30%	49.000,00
İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.	30,00%	42.900,00
<b>Toplam</b>	<b>100,00%</b>	<b>142.900,00</b>

#### **4.e. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler**

Yoktur

#### **4.f. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar**

Faaliyet dönemi içerisinde özel ve kamu denetimi yapılmamıştır.

#### **4.g. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler**

Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyecek nitelikte bir dava bulunmamaktadır.

#### **4.h. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar**

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulama veya adli/idari ceza alınmamıştır.

#### **4.i. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılmamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler**

Geçmiş dönemlerde belirlenen olup genel kurul kararları uygulanmıştır.

#### **4.j. Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de dahil olmak üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler**

Yoktur.

#### **4.k. Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler**

Yoktur.

#### **4.l. Şirket Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesi ile Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler Ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Bütün Diğer Önlemler**

Faaliyet dönemi içerisinde bu nitelikte alınan önlem veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur.



**4.m. Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (ı) Bendinde Bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendiliğince Bilinen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşleminde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğrattığı, Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği**

Faaliyet dönemi içerisinde bu kriterlere uygun herhangi bir zararı ve/veya denkleştirmesi söz konusu olmamıştır.

**4.n. Kıdem Tazminatları:**

Şirket'in kıdem tazminatı yükümlülüğü kapsamında 30.09.2022 itibarıyla 777.271 TL karşılık ayrılmıştır.

**4.o.Şirketin Yapmış Olduğu Yatırımlar:**

- Şirket 2018 yılında İdeal Data Finansal Teknolojiler AŞ'nin %99'u için 396.000 USD ve %1'i için 25.000 TL yatırım yapmıştır. 30.06.2022 tarihi itibarıyla şirket çalışanlarına hisse edindirme programı kapsamında %9,09 hisse devri yapılarak hisse oranı %90,91'e düşmüştür.
- Türkiye'de her türlü sanat eserlerinin token haline getirilmesi suretiyle parçalı sahipliğine yönelik ticaret, müzayede, alım satım işleri ile iştirak eden Artıox Teknoloji Yatırım AŞ'ye mevcut pay sahipleri Mehmet Toprak'ın 38.889 (%5) ve Murat Aksöz'ün 38.889 (%5) payının toplamda 840.000 TL bedel ile satın alınması suretiyle iştirak edilmiştir. 24.09.2021 tarihinde sermaye artırımı yoluyla 100.000 adet nominal pay 100.000 TL bedel ile satın alınmış olup 2.212.222 TL emisyon primi olarak ödenmiştir.
- Sağlık sektörü ile ilgili eğitim ve danışmanlık faaliyetinde bulunan Metamed Eğitim Hizmetleri Anonim Şirketi'ne(Metamed) yatırım yapılmıştır. 1.100.000 TL bedel karşılığında Metamed tarafından sermaye artırımı suretiyle ihraç edilen 50.000 TL nominal değerli pay edinilerek Metamed sermayesinde %50 pay sahibi olunmuştur.
- Bilgisayar programlama faaliyetleri (sistem, veritabanı, network, web sayfası vb. yazılımları ile müşteriye özel yazılımların kodlanması) faaliyetlerinde bulunan Juphy Teknoloji AŞ'nin hisse senetlerine 311.337,50.-TL bedel ile iştirak edilmiştir. Şirket Juphy Teknoloji AŞ'nin 60.865,00 TL ödenmiş sermayesinin %1'ine tekabül eden 609 adet paya sahiptir.
- Bilgisayar programlama ve danışmanlık faaliyetleri, yazılım programlarının yayımlanması hizmeti, bilgi teknolojisi ve bilgisayar hizmet faaliyetleri ve diğer bilgi teknolojisi ve bilgisayar hizmet faaliyetlerinin yanı sıra bilgisayar, yazılım, veri tabanı vb. eğitimi veren kursların faaliyetlerini yapmak gibi mühendislik, yazılım, arge faaliyetlerini gösteren Tenk Bilişim Teknolojileri Danışmanlık AŞ'ye sermaye artırımı yoluyla nominal 2.632 TL ve emisyon primi olarak 397.368.-TL bedel karşılığında Tenk Bilişim Teknolojileri Danışmanlık AŞ sermayesinde %2 oran ile pay sahibi olunmuştur. 17.06.2022 tarihinde sermaye artırımı yoluyla 5.600 adet nominal pay için nominal 56 TL ve emisyon primi olarak 15.944 TL ödenmiştir. Şirket, Tenk Bilişim Teknolojileri Danışmanlık AŞ'nin %2 oranında payına sahiptir.
- Ticari amaçlı bilgi işlem merkezleri kurmak, bur merkezlerin data şebekeleri ile irtibatını sağlamak, veri hazırlama, onarma, düzenleme işlemleri veya hizmetlerini yapmak, satmak yada



bunları kiraya vermek, internet üzerinde yayınlamak, her türlü bilgisayar sistemleri, yazılım ve donanım destek ve danışmanlık hizmetlerini sağlamak, her türlü bilgisayar donanımı içine işlenmiş yazılımların, işletim sistemi yazılımlarının, uygulama yazılımlarının, multi medya yazılım ürününü ve benzeri sair her türlü yazılımın üretimi, geliştirilmesi, işlenmesi, çoğaltılması, her türlü fiziki ve elektronik ortamda yayılması ve pazarlanması gibi faaliyetleri gösteren Sysline Bilişim Hizmetleri AŞ'ye sermaye artırımı yoluyla nominal 42.900.- TL ve 843.330.-TL emisyon primi karşılığında Sysline Bilişim Hizmetleri AŞ'ye %30 oran ile pay sahibi olunmuştur.

#### **4.p. Şirketin tabi olduğu yasal çevre ve yasal düzenlemeler ile dönem içerisinde yararlandığı devlet teşvikleri ve yardımları**

Şirket TTK'ye göre kurulmuş bir Anonim Şirket'tir. Maliye Bakanlığı'nın uygulamalarına tabi olmakla birlikte; Ayrıca 2012 yılında halka açıldığından ötürü SPK mevzuatına da tabidir.

#### **4.r. Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgi**

Yoktur

#### **4.s. Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilgi**

Yoktur.

#### **4.ş. Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgi**

Yoktur

## **5. FİNANSAL DURUM**

#### **5.a. Finansal Duruma İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirilmesi**

Şirket, 2022 yılında satış ve bütçe hedefini gerçekleştirmiştir.

#### **5.b. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırılmalı Olarak Şirketin Mali Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Karlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler**

<b>BİLANÇO (TL)</b>	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>VARLIKLAR</b>		
Cari / Dönen Varlıklar	40.307.995	17.954.348
Duran Varlıklar	21.915.253	21.804.697
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>	<b>62.223.248</b>	<b>39.759.045</b>
Kısa Vadeli Yükümlülükler	18.664.529	18.444.153
Uzun Vadeli Yükümlülükler	4.482.455	2.015.026
Özkaynaklar	39.076.264	19.299.866
<b>TOPLAM KAYNAKLAR VE ÖZSERMAYE</b>	<b>62.223.248</b>	<b>39.759.045</b>

GELİR TABLOSU (TL)	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Net Satışlar	27.156.312	22.702.760
Esas Faaliyet (Zararı)/Karı	3.941.290	2.981.021
Net Dönem (Zararı)/Karı	9.674.023	3.650.048

### **5.c. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri**

Kuruluşun ödenmiş sermayesi 9.500.000 TL olup, ortaklığa ait öz kaynak tutarı 39.076.264 TL'dir. Ortaklığın öz kaynak toplamı ödenmiş sermayenin 4,113 katıdır.

### **5.d. Merkez Dışı Örgütler**

Şirket'in merkez dışı bir örgütlenmesi bulunmamaktadır.

### **5.e. Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kar Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekçesiyle Dağıtılmayan Karın Nasıl Kullanacağına İlişkin Öneri**

Yönetim Kurulu tarafından 08.06.2021 tarih ve 11 sayılı kararı ile belirlenen kar dağıtım politikası; "Şirketimizde karın dağıtılması Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Şirketin tabi olduğu sair mevzuat hükümleri dikkate alınarak Yönetim Kurulu önerisi doğrultusunda Genel Kurul tarafından karara bağlanır. Şirket öz kaynağının büyümesinin yanı sıra yatırımcılarına yüksek temettü getirisi sağlamayı amaçlayan şirketimiz yönetim kurulunca ilgili mevzuat çerçevesinde;

- Pay sahiplerimizin beklentileri ile Şirketimizin büyümesi arasındaki hassas dengenin bozulmaması,
- Dünya ve ülke ekonomik şartlarında herhangi bir olumsuzluk olmaması,
- Şirketin mali yapısı ve genel kârlılık durumu,

dikkate alınarak dağıtılabilir kârın en az %20'sinin nakit ve/veya kaydi pay şeklinde dağıtılması öngörülmektedir. Nakit kar payı dağıtımı, en geç kar dağıtım kararının alındığı genel kurul toplantı tarihini izleyen ikinci ayın sonuna kadar yapılır. Kaydi pay şeklindeki kar payı dağıtımı ise yasal izinleri takiben gerçekleştirilir. Pay sahipleri için genel kurul kararı ile belirlenen nakit kar payı ödenmedikçe yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına kar payı ödemesi yapılmaz. Ayrıca, Şirketimizin esas faaliyet konusu olan girişim sermayesi yatırımlarından hedeflerin üzerinde bir getiri ile çıkış yapılması halinde, Şirketimizin genel kârlılık durumunu da dikkate alarak, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve diğer mevzuat çerçevesinde mümkün olduğu ölçüde ortaklarına nakit kar dağıtım ilkesi de benimsenmiştir. Sermaye Piyasası Kanunu ve mevzuatına uygun olmak kaydıyla ortaklara temettü avansı dağıtılabilir." şekli ile 10.09.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında onaylanmıştır.

Kâr dağıtımını mevzuatta öngörülen süreler içerisinde, Genel Kurul toplantısını takiben en kısa sürede yapılmaktadır. Şirket, 2021 yılı için kar dağıtımını yapmamıştır.

### **5.f. Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Kapasite Kullanım Oranları ve Bunlardaki Gelişmeler**

Üretim faaliyetimiz bulunmamaktadır.

## 6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

### Küresel Ekonomide Gelişmeler

2022 yılının ikinci çeyreğinde %0,9 daralmayla teknik olarak resesyona giren ABD ekonomisine ilişkin olarak yeni gelen rakamlar, durgunluk havasının devam etmekle birlikte üretim ve istihdam piyasalarında olumlu gelişmelerin de yaşandığını gözler önüne serdi. Bunlar; Eylül ayı ISM imalat PMI verisinin 50,9 değerini alarak sektörde büyümenin sürdüğünü göstermesi, 108 ile piyasa beklentilerinin üzerinde gerçekleşen tüketici güven endeksi ve Ağustos'ta 315 bin kişi ile öngörülenin üzerinde gerçekleşen tarım dışı istihdam artışı oldu. Bu olumlu gelişmelere rağmen Fed'in faiz artırımına devam edeceğinin bilinmesi, küresel risk iştahının önündeki en büyük engel. Fed Temmuz ayı toplantısında politika faiz oranını 75 bps artırarak %2,25-%2,50 aralığına çekmişti. Faiz artırımlarına Eylül ayında da devam eden Fed, 22 Eylül tarihinde yapılan toplantıda beklentiler dahilinde politika faizini 75 bps artırarak %3,00-%3,25 aralığına çekti. ABD'de TÜFE enflasyon oranı Ağustos ayında düşüş gösterdi ve beklentinin biraz üzerinde, yıllık bazda % 8,3 oldu. Enflasyonun düşüşünde en büyük etken düşen petrol fiyatları oldu. Barınma, gıda ve enerji fiyatlarındaki artış ise devam etti. ABD'de Temmuz ayında % 9,80'e gerileyen ÜFE enflasyonunda düşüş Ağustos ayında da devam ederek beklentinin altında % 8,7 olarak gerçekleşti. ABD'de Conference Board tüketici güven endeksi de Ağustos ayında bir önceki aya göre 7,9 puan artarak 103,20 oldu. Avro Bölgesi ekonomisi artan enerji fiyatları, tedarik zincirinde yaşanan sıkıntılar, Ukrayna-Rusya savaşının getirdiği belirsizlik, endişe, göç sorunları ve enerji kesintileri ile boğuşmaya devam etmekte. 2022 yılının ikinci çeyreğinde GSYİH çeyreklik bazda % 0,7 oranında büyüdü. Böylece yıllık büyüme oranı % 4'e çıktı. Temmuz ayında %9,1'e yükselerek zirve yapan Euro Bölgesi TÜFE oranı, Ağustos ayında yıllık bazda yine %9,1 olarak gerçekleşti. Enerji, gıda ve taşımacılık sektörleri fiyat artışlarında başı çeken sektörler oldu. Avrupa Merkez Bankası (ECB) Temmuz ayı toplantısında politika faiz oranını 50 bps artırarak %0,50 düzeyine yükseltmiş ve ECB başkanı Lagarde, orta vadeli enflasyon görünümünü dikkate alınarak Eylül ayında 25 bps'den daha yüksek faiz artışına gidilebileceğini vurgulamıştı. Nitekim Eylül ayı toplantısında politika faiz oranını 75 bps daha artırarak % 1,25 seviyesine yükseltti. Kararın ardından Lagarde, gelecek dönemde artışların devam edeceğini ve ellerindeki tüm imkânlarla enflasyonla mücadeleyi sürdüreceklerini açıkladı. Avro Bölgesi imalat PMI verisi Eylül ayında 48,5 olurken, hizmetler PMI'ı ise % 48,9 olarak gerçekleşti. Avrupa Komisyonu verilerine göre Ağustos ayında 97,6 olan Avro Bölgesi ekonomik güven endeksi, resesyona yönelik endişelerin artması nedeniyle Eylül ayında 93,7'ye gerileyerek Kasım 2020'den bu yana en düşük seviye olarak kayda geçti. Bir önceki sayımızda Ağustos'ta eksi 25,2 puan olan Euro Bölgesi Yatırımcı Güven Endeksinin Eylül Ayında 6,6 puanlık düşüşle eksi 31,8 puana geriledi Bilindiği üzere, Rusya boru hattına bakım yaptığını belirterek Avrupa'ya gaz sevkiyatını tamamen kesmiş durumda ve ne zaman başlayacağı belirsizliğini korumakta. Rusya'nın Avrupa'ya gaz tedarikini tamamen durdurması, maliyetler ve fiyatlar üzerinde baskıyı arttıracak, siyasi ve ekonomik yeni gelişmeleri tetikleyebilecektir. 2020 yılına göre 14 katına çıkan doğalgaz fiyatları Avrupa Birliğinin büyümesini yavaşlatacağı ve uzun vadede özellikle metal ve kimyasal gibi sektörlerde Avrupa'nın rekabetçi gücünü kalıcı olarak kaybetmesine sebep olabileceği görüşü hâkimdir.

### Türkiye Ekonomisi

2023 – 2025 yıllarını kapsayan Orta Vadeli Program Resmi Gazetede yayınlanarak yürürlüğe girdi. Fiyat istikrarının kalıcı olarak tesis edilmesi amacıyla enflasyon hedeflemesi uygulamasına devam edilecek denildi. Diğer taraftan “Merkez Bankası tarafından faiz politikasıyla birlikte, zorunlu karşılıklar, likidite, teminat ve proaktif rezerv yönetimine ilişkin politika bileşeni fiyat istikrarı hedefi gözetilerek etkin bir şekilde” kullanılacağı belirtildi Ağustos ayını 766 puan ile kapatan CDS primi, Eylül ayını 773,86 olarak kapattı. Hatırlanacağı gibi Türkiye'nin 5 yıllık CDS primi 15 Temmuz 2022 günü 908 puan ile zirveyi görmüştü. TCMB Para Politikası Kurulu (PPK) Eylül ayı toplantısında politika faiz oranı olan bir hafta vadeli repo ihale faiz oranını %13'ten %12'ye indirdi. Faiz kararına ilişkin TCMB tarafından yapılan basın duyurusunda; jeopolitik risklerin dünya genelinde iktisadi

faaliyet üzerindeki etkisinin artarak sürdüğü, önümüzdeki döneme ilişkin küresel büyüme tahminlerinin aşağı yönlü güncellenmeye devam ettiği ve resesyona kaçınılmaz bir risk faktörü olduğu değerlendirilmelerinin yaygınlaştığı belirtildi. Türkiye'nin geliştirdiği stratejik nitelikte çözüm araçları sayesinde temel gıda başta olmak üzere bazı sektörlerdeki arz kısıtlarının olumsuz etkilerinin azaltılmış olsa da uluslararası ölçekte üretici ve tüketici fiyatlarının artış eğiliminin sürdüğü hatırlatıldı. Küresel büyümeye yönelik belirsizliklerin ve jeopolitik risklerin arttığı bir dönemde sanayi üretiminde yakalanan ivmenin ve istihdamdaki artış trendinin sürdürülmesi açısından finansal koşulları desteklemenin önem arz ettiği vurgulandı. Bu çerçevede PPK'nın politika faizinin 100 bps indirmeye karar verdiği, mevcut görünüm altında güncellenen politika faiz düzeyinin yeterli olduğunun değerlendirildiği açıklandı. 2022 yılı Eylül ayı TÜFE oranı bir önceki aya göre %3,08, bir önceki yılın Aralık ayına göre %52,40, bir önceki yılın aynı ayına göre %83,45 ve on iki aylık ortalamalara göre %59,91 olarak gerçekleşti. Bir önceki yılın aynı ayına göre en az artış gösteren ana grup %30,76 ile haberleşme oldu. Buna karşılık, bir önceki yılın aynı ayına göre artışın en yüksek olduğu ana grup ise %117,66 ile ulaştırma oldu. Ana harcama grupları itibarıyla 2022 yılı Eylül ayında bir önceki aya göre en az artış gösteren ana grup %0,04 ile alkollü içecekler ve tütün oldu. Buna karşılık, 2022 yılı Eylül ayında bir önceki aya göre artışın en yüksek olduğu ana grup ise %9,99 ile konut oldu. TUIK İstanbul Sanayi Odası (ISO) verilerine göre ekonomik büyümenin öncü göstergesi olarak kabul edilen Türkiye İmalat PMI endeksi, Ağustos ayındaki 47,4 seviyesinden Eylülde 46,9'a geriledi ve yavaşlamanın 3. Çeyrek sonunda daha belirgin hale geldiğine işaret etti. TCMB'nin açıkladığı verilere göre imalat sanayi genelinde kapasite kullanım oranı (KKO), Eylül ayında bir önceki aya göre 0,7 puan artarak yüzde 77,4 seviyesinde gerçekleşmiştir. Mevsimsel etkilerden arındırılmış kapasite kullanım oranı, bir önceki aya göre 0,7 puan artarak yüzde 77,3 seviyesinde gerçekleşmiştir.

### **Önemli Risk ve Belirsizlikler:**

Şirketimizin nakit portföyü, portföyünde bulundurduğu menkul kıymetler açısından faiz, kur ve piyasa riskleri ile karşı karşıya kalabilme potansiyelini taşımaktadır. Şirketimiz yatırımlarını öz kaynakları ile finanse etmektedir.

#### **6.a. Sermaye Riski**

Sermayeyi yönetirken Grup'un hedefleri, ortaklarına fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek ve Grup'un faaliyetlerinin devamlılığını sağlayabilmektir.

	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Toplam Borçlar	23.146.984	20.459.179
Eksi: Nakit ve Nakit Benzeri Değerler	(1.815.696)	(3.478.411)
Net Borç	21.331.288	16.980.768
Toplam Öz kaynak	39.076.264	19.299.866
<b>Borç/ Öz sermaye Oranı</b>	<b>0,54</b>	<b>0,88</b>

#### **6.b. Kredi Riski**

Finansal araçlar karşı tarafın anlaşma gereklerini yerine getirememesi riskini taşımaktadır. Finansal varlıklar, vadesi geçmemiş ve değer düşüklüğüne uğramamış alacaklar, banka mevduatları ve finansal yatırımlardan oluşmaktadır. Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri aşağıdaki tabloda belirtildiği gibidir.

**Alacaklar**

	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Bankalardaki	
	İlişkili Taraflar	Diğer Taraf	İlişkili Taraflar	Diğer Taraf	Mevduat	Toplam
<b>30.09.2022</b>						
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	779.652	3.166.233	856.694	2.027.029	1.764.130	8.593.738
- Azami riskin teminat ile güvence altına alınmış kısmı	--	--	--	--	--	--
A- Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	779.652	3.166.233	856.694	2.027.029	1.764.130	8.593.738
B- Koşulları Yeniden Görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	--	--	--	--	--	--
C- Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	--	--	--	--	--	--
D- Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	--	--	--	--	--	--
-vadesi geçmiş	--	19.617	--	--	--	19.617
- değer düşüklüğü	--	(19.617)	--	--	--	(19.617)
E- Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	--	--	--	--	--	--

	Kar/Zarar		Öz kaynaklar	
	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
<b>30.09.2022</b>				
<b>ABD Doları kurunun % 20 değişmesi halinde:</b>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	225.135	(225.135)	225.135	(225.135)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
<b>3- ABD Doları Net Etki (1+2)</b>	<b>225.135</b>	<b>(225.135)</b>	<b>225.135</b>	<b>(225.135)</b>
<b>Avro kurunun % 20 değişmesi halinde:</b>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	--	--	--	--
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
<b>6- Avro Net Etki (4+5)</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Diğer döviz kurlarının ortalama % 20 değişmesi halinde:</b>				
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	--	--	--	--
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
<b>9- Diğer Döviz Varlıkları Net Etki (7+8)</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>TOPLAM (3+6+9)</b>	<b>225.135</b>	<b>(225.135)</b>	<b>225.135</b>	<b>(225.135)</b>

	Kar/Zarar		Öz kaynaklar	
	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
<b>31.12.2021</b>				
<b>ABD Doları kurunun % 20 değişmesi halinde:</b>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	293.704	(293.704)	293.704	(293.704)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
<b>3- ABD Doları Net Etki (1+2)</b>	<b>293.704</b>	<b>(293.704)</b>	<b>293.704</b>	<b>(293.704)</b>
<b>Avro kurunun % 20 değişmesi halinde:</b>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	--	--	--	--
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
<b>6- Avro Net Etki (4+5)</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Diğer döviz kurlarının ortalama % 20 değişmesi halinde:</b>				
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	--	--	--	--
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	--	--	--	--
<b>9- Diğer Döviz Varlıkları Net Etki (7+8)</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>TOPLAM (3+6+9)</b>	<b>293.704</b>	<b>(293.704)</b>	<b>293.704</b>	<b>(293.704)</b>

Tutarların belirlenmesinde alınan teminatlar gibi kredi güvenirliliğinde artış sağlayan unsurlar dikkate alınmamıştır.

#### Alacaklar

	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Bankalardaki	
	İlişkili Taraflar	Diğer Taraf	İlişkili Taraflar	Diğer Taraf	Mevduat	Toplam
<b>31.12.2021</b>						
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	488.825	1.430.508	1.638.240	60.318	3.440.252	7.058.143
- Azami riskin teminat ile güvence altına alınmış kısmı	--	--	--	--	--	--
A- Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	488.825	1.430.508	1.638.240	60.318	3.440.252	7.058.143
B- Koşulları Yeniden Görüşülmüş bulunan aksi takdirde vadesi geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	--	--	--	--	--	--
C- Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	--	--	--	--	--	--
D- Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	--	--	--	--	--	--
-vadesi geçmiş	--	19.617	--	--	--	19.617



- değer düşüklüğü	--	(19.617)	--	--	--	(19.617)
E- Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	--	--	--	--	--	--

Tutarların belirlenmesinde alınan teminatlar gibi kredi güvenilirliğinde artış sağlayan unsurlar dikkate alınmamıştır.

### **6.c. Kur Riski**

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Grup'un yabancı para cinsinden parasal ve parasal olmayan varlıklarının ve parasal ve parasal olmayan yükümlülüklerinin bilanço tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

### **6.d. Genel Riskler**

Dünyada ve Türkiye'de yaşanabilecek ekonomik ve siyasi gelişmeler, rekabet ve yatırım koşullarındaki değişiklikler diğer genel riskler arasındadır.

### **6.e. Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin Bilgiler**

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 398'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 28 Şubat 2022 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Rapora göre;

Bağlı ortaklıkların yaptığı işlerin de hesaba katılması suretiyle Şirket'in tüm işlerine ilişkin kısa vadeli yükümlülükleri için yeterli derecede işletme sermayesi bulunmaktadır. Ortaklık olağan faaliyetlerinin devamı için yeterli fona sahiptir.

Şirketin risk yönetimi uygulamaları ve risk profili çerçevesinde oluşması muhtemel ve şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek riskler değerlendirilmiştir. Bu risklere karşı şirket yönetimince zaten alınmış olan tedbirlerin ve risk yönetimi yaklaşımının yeterli olduğu sonucuna varılmıştır.

Yasal değişiklikler ve düzenleyici kurumlar tarafından yapılan düzenlemelerin şirket faaliyetlerine önemli bir etkisinin olması beklenmemektedir. Uyum konusunda gerekli çalışmalar yapılmaktadır.

Şirketin varlığını veya devamını tehlikeye düşürecek nitelikte bir hukuki ihtilafı bulunmamaktadır.

Yukarıda sıraladığımız tespitlerimiz ışığında, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürecek herhangi bir sebebin tespit edilememiş olduğu belirtilmektedir.

## **7. DİĞER HUSUSLAR**

### **Bağlı Ortaklık Raporları:**

**2021 yılı için iştirakimiz İdeal Data Finansal Teknolojiler A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan Bağlılık raporunun sonuç bölümü aşağıda yer almaktadır;**

#### **İdeal Data Finansal Teknolojiler A.Ş. 2021 faaliyet yılı bağlı şirket raporu sonuç bölümü:**

2021 faaliyet yılında Şirketimizin, hâkim ortağı İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık AŞ'nin veya İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık AŞ'nin bağlı şirketleri ile veya İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık AŞ'nin yönlendirmesiyle İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş. ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılmış herhangi bir hukuki bir işlem, İdeal Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş. ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi



bir önlem bulunmamaktadır. 2021 faaliyet yılında gerek hâkim ortağımız ve gerekse hakim ortağımızın bağlı şirketleri ile şirketimiz arasında yapılmış olan önemli nitelikte ticari bir faaliyet bulunmamaktadır.

**7.a. Faaliyet Yılıının Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar**

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra ortakların, alacaklıların veya diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan herhangi bir olay meydana gelmemiştir.

**7.b. Personel ve İşçi Hareketleri ve Toplu Sözleşme Uygulamaları ve Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler**

Toplu iş sözleşmesi uygulamaları bulunmamaktadır. Çalışanlar normal ücretlerinin yanı sıra yemek, sağlık sigortası iş kanunundaki yıllık izin vb. diğer izin haklarına sahiptirler.

**7.c. Bir Sermaye Şirketinin Sermayesinin, Doğrudan veya Dolaylı Olarak, Yüzde Beşini, Onunu, Yirmisini, Yirmi beşini, Otuz üçünü, Ellisini, Altmış yedisini veya Yüzde Yüzünü Temsil Eden Miktarda Paylarına Sahip Olunduğu veya Payları Bu Yüzdelerin Altına Düştüğü Takdirde Bu Durum ve Gerekçesi**

Yoktur

**7.d. Paydaşlara Bilgi**

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan herhangi bir konu bulunmamaktadır. Dönem içinde pay sahiplerinden gelen, yazılı ve sözlü bilgi talepleri, ticari sır niteliğinde olmayan veya kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere karşılanmıştır. Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bütün bilgiler, faaliyet raporlarında, mali tablolarda ve bağımsız denetçi raporlarında, özel durum açıklamalarında ve bireysel bilgi taleplerinin yanıtlanması suretiyle pay sahiplerinin bilgi ve kullanımına sunulmaktadır. Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak Şirket internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulur. Şirket esas sözleşmesinde pay sahiplerinin özel denetçi atanması talebi henüz bireysel bir hak olarak düzenlenmemiş olup, Şirket'e dönem içinde herhangi bir özel denetçi tayini talebi gelmemiştir.

**7.e. Yatırımcı ilişkileri Bölümü İletişim Bilgileri**

**Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi**

Süleyman Arpaslan

**Telefon:** 0216 557 57 90

**Faks:** 0216 557 57 07

**Mail:** [suleyman@hfh.com.tr](mailto:suleyman@hfh.com.tr)

**7.f. Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgi**

Yoktur.

**7.g. Diğer - Bilanço Tarihinden Sonraki Olaylar**

Şirket merkezi 01.10.2022 tarihinde Saray Mahallesi, Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. N4/2 D:7 Ümraniye/İstanbul adresine taşınmıştır.

Şirketin 10.10.2022 tarih ve 36 sayılı yönetim kurulu kararı ile, iştiraki Artiox Teknoloji Yatırım AŞ'nin 888.890 TL olan sermayesinin 111.110 TL artışla 1.000.000 TL'ye çıkarılmasına kararlaştırılmış ve

sermaye artırımını ile 15 milyon USD şirket değerlemesi üzerinden yeni yatırımcılar giriş yapacaktır. Şirketin Artiox Teknoloji Yatırım A.Ş.'de sahip olduğu paylarda seyrelmeme hakkını kullanmak suretiyle 22.222 adet yeni pay alım bedeli ve 2.752.778 emisyon primi olmak üzere toplam 2.775.000.- TL yatırım yapılarak sermaye artırımına iştirak edilmesine, yatırım ve pay sahipliğine ilişkin sözleşme imzalanmasına karar verilmiştir.

Şirket yönetim kurulu 28.09.2022 tarihinde şirket sermayesini 9.500.000.-TL'den 19.000.000.-TL'ye tahsisli olarak artırılması hususunda karar almıştır. Tahsisli sermaye artırımını için Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayı ile ilgili süreç devam etmektedir.

## **8. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI**

Şirketimiz 01 Ocak – 30 Eylül 2022 hesap döneminde Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin uygulanmasında gerekli özeni göstermiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamaları KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılacaktır. İlgili raporlara ulaştıracak link şirketimizin internet sitesinde [www.idealistdanismanlik.com.tr](http://www.idealistdanismanlik.com.tr) yer almaktadır.

Kurumsal Yönetim Uyum Beyanımız ekte yer almaktadır.

### **İDEAL FİNANSAL TEKNOLOJİLER**

### **VE DANIŞMANLIK A.Ş.**

### **KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE**

### **UYUM BEYANI**

İdealist Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş. (“Şirket”), değişen piyasa koşullarını takip ederek riski minimum düzeyde tutup maksimum getiriye sağlamak, bu çerçevede güvenilir, tercih edilen bir kuruluş olmayı hedeflemektedir. Bu çerçevede; Şirket, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan “eşitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup çevre koruma, ekonomik büyüme ve sosyal gelişim gibi sürdürülebilirlik ilkeleri uygulanmaktadır. Sermaye Piyasası Kanunu (SPK)'na ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyuma azami özen ve gayreti göstermektedir.

Bu çerçevede kurumsal yönetim çalışmaları paralelinde, Şirket bünyesinde kurumsal yönetim mekanizmaları, ilkeler doğrultusunda işletilmektedir. SPK'nın zorunlu olarak uygulanmasını öngördüğü hükümlere uyulması aynen kabul edilmiş olup bu hükümlere tam uyum sağlanmıştır. İlgili mevzuat ile uyulması zorunlu tutulmayan gönüllü ilkelere de uyuma azami özen gösterilmekte olup henüz tam olarak uyum sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

30 Eylül 2022 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkelerine uyum ve henüz uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (“URF”) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (“KYBF”) ve raporun diğer ilgili bölümlerinde yer verilmiştir. Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir. URF'de ya da KYBF'de dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda özel durum açıklaması yapılacaktır. Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporumuz,

Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve İlgili raporlara ulaştıracak link şirketimizin internet sitesinde [www.idealistanismanlik.com.tr](http://www.idealistanismanlik.com.tr) pay sahiplerinin ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

